



ПУТЕВОДИТЕЛЬ ПО БЮДЖЕТУ ГОРОДА КАНСКА – 2019

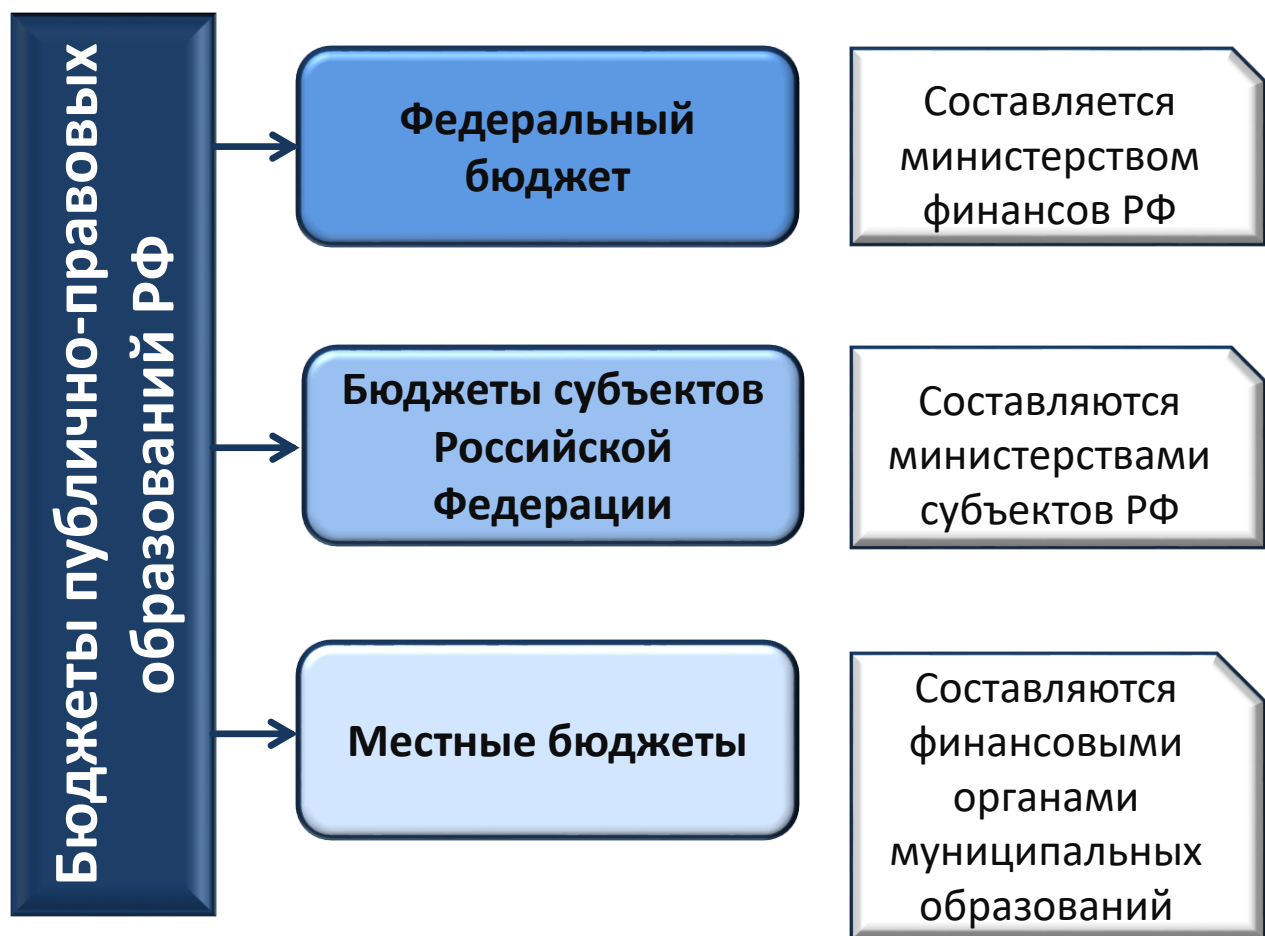


Канск
2019г

ЧТО ТАКОЕ БЮДЖЕТ?

Согласно ст. 6 БК РФ **БЮДЖЕТ** – это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

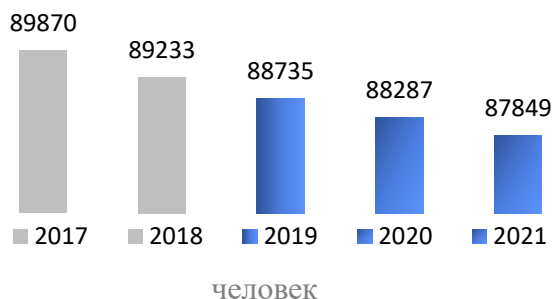
Другими словами, **БЮДЖЕТ** – это план необходимых обществу расходов и предполагаемых источников доходов для их финансирования, составляемый органами власти соответствующего публично-правового образования на определенный период.



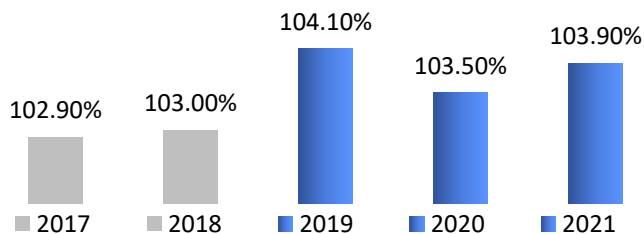
Основные показатели социально-экономического развития

г.Канска

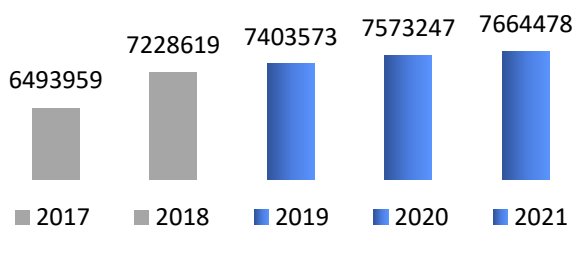
Численность населения



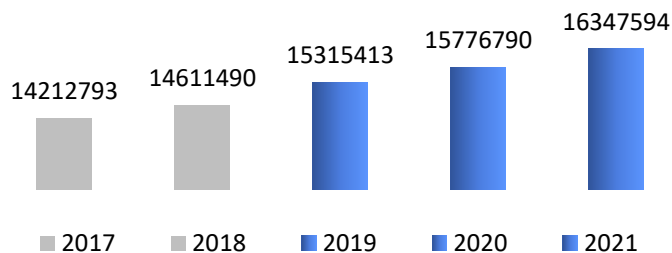
Индекс потребительских цен



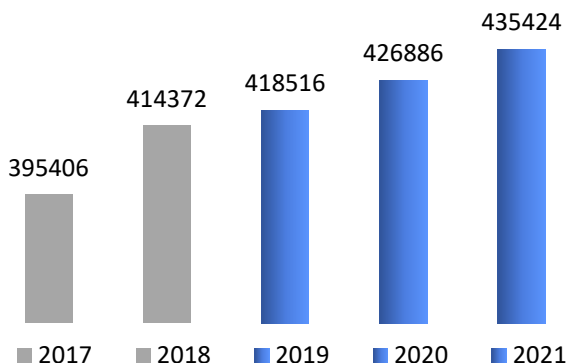
Фонд заработной платы всех работников



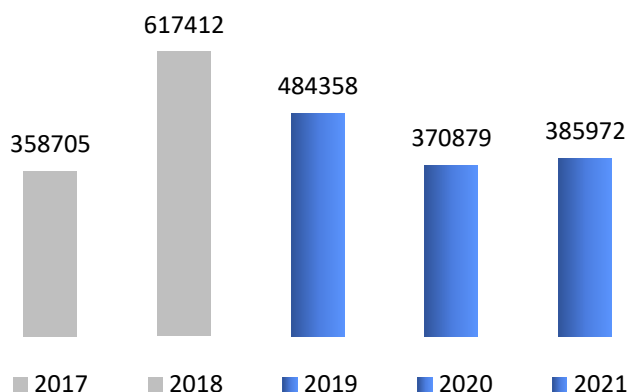
Оборот розничной торговли



Налоговая база для исчисления налога на прибыль



Объем инвестиций в основной капитал



Основные цели и задачи бюджетной политики г.Канска на 2019-2021 годы

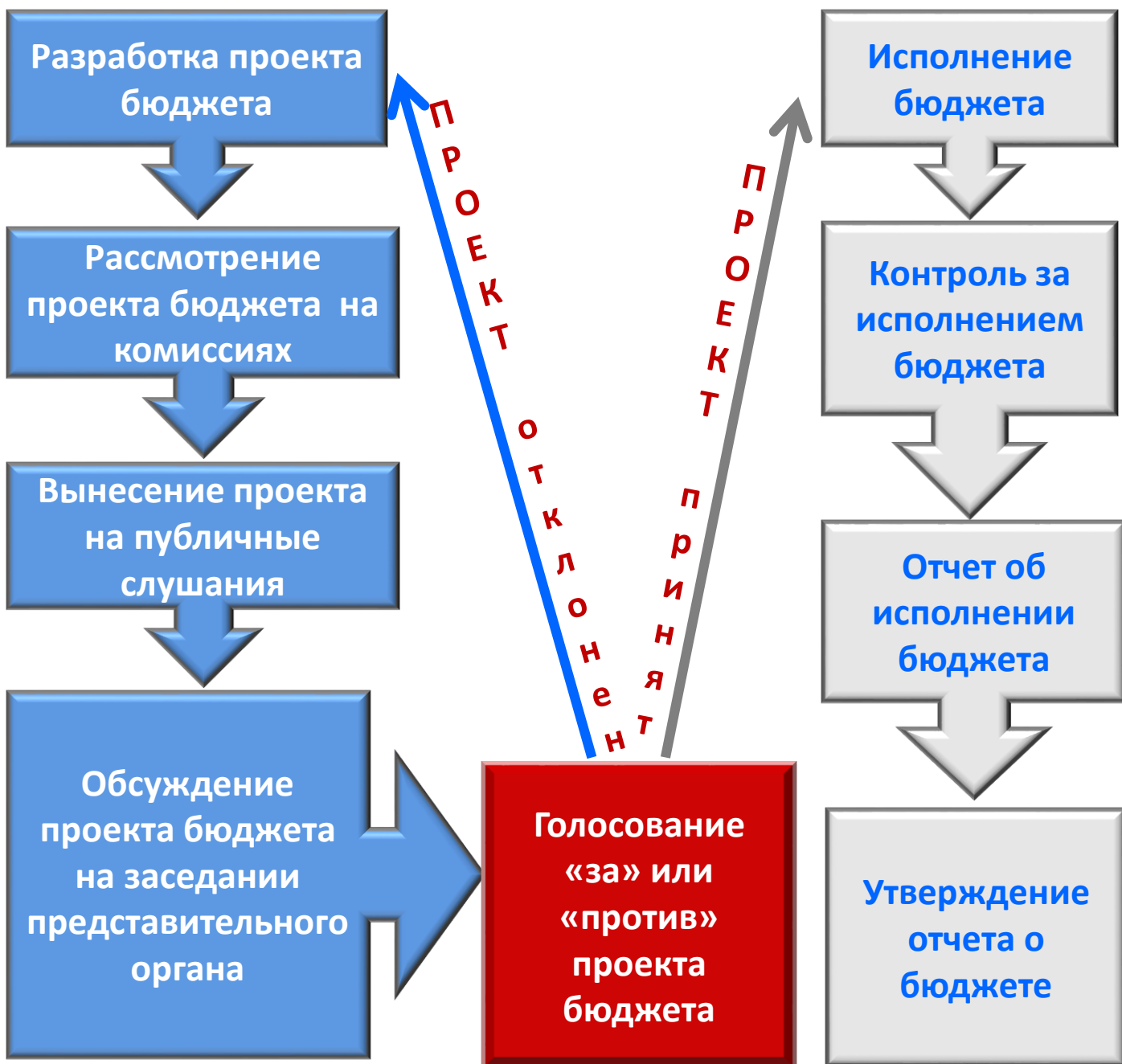
Обеспечение устойчивости бюджета города Канска и исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом

**З
А
Д
А
Ч
И**

Повышение
эффективности
бюджетных
расходов

Повышение
открытости и
прозрачности
городского бюджета

Бюджетный процесс



Налоговые доходы бюджета г.Канска

Местные налоги:

- ❖ Земельный налог – **100%**
- ❖ Налог на имущество физических лиц – **100%**

Срок уплаты не позднее 1 декабря!!!

Общегосударственные налоги:

- ❖ Налог на доходы физических лиц – **30%**
- ❖ Налог на прибыль организаций – **5%**
- ❖ Акцизы по подакцизным товарам – **2,5698%**
- ❖ Государственная пошлина – **100%**

Налоги по специальным налоговым режимам:

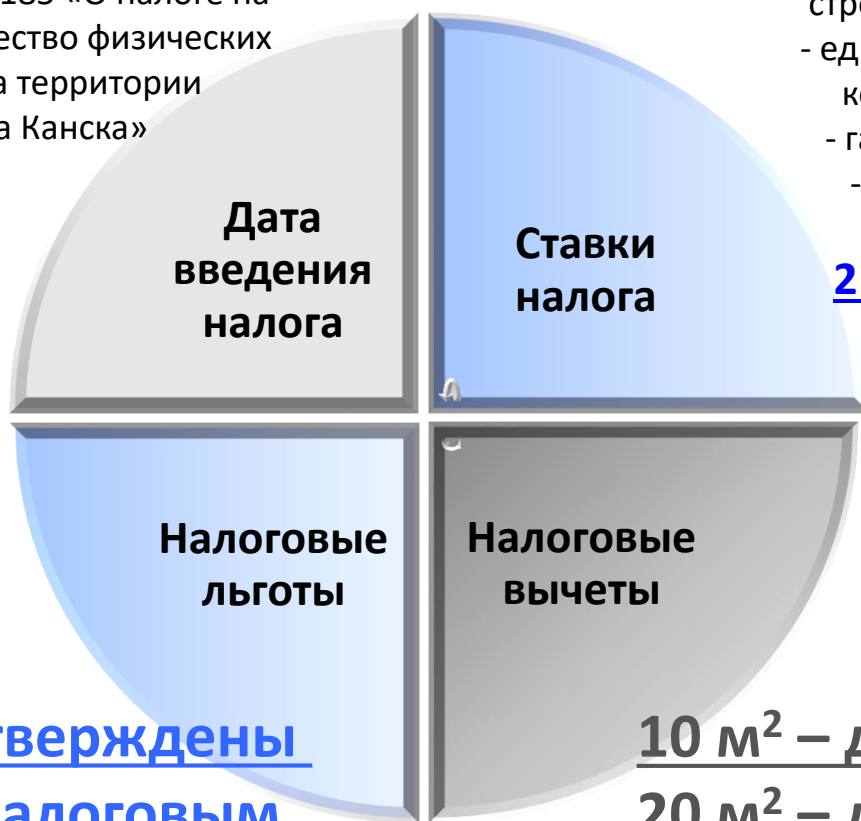
- ❖ Налог, взимаемый в связи с применением патента – **100%**
- ❖ Единый налог на вмененный доход – **100%**
- ❖ Единый сельскохозяйственный налог – **100%**



Налог на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объекта налогообложения

Изменения с 1 января 2019 года

Решение Канского городского Совета депутатов от 14.11.2018г № 33-185 «О налоге на имущество физических лиц на территории города Канска»



0,2 % в отношении:

- жилых домов, квартир, комнат;
- объектов незавершенного строительства;
- единых недвижимых комплексов;
- гаражей и машино-мест;
- хозяйственных строений $S < 50 \text{ м}^2$.

2 % - объекты налогообложения определенные п.7ст.378.2 НК РФ

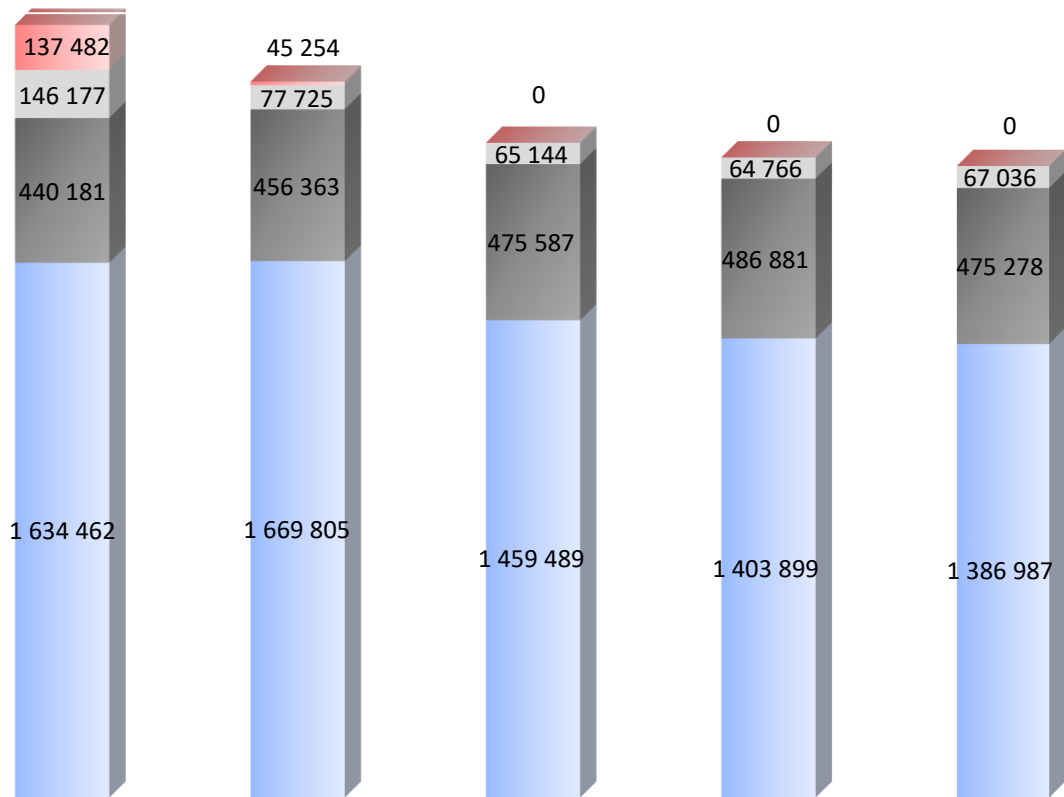
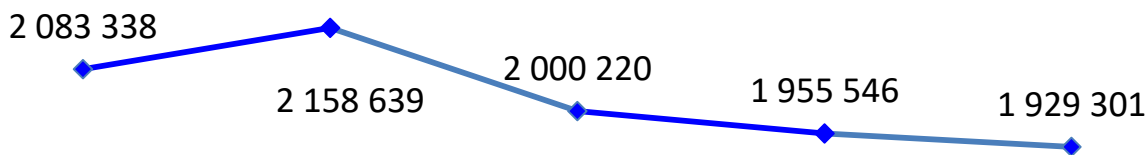
0,5 % - прочие объекты

Утверждены
Налоговым
Кодексом РФ

10 м² – для комнат;
20 м² – для квартир;
50 м² – для домов

Срок уплаты не позднее 1 декабря !!!

Динамика доходов и расходов бюджета города Канска на 2017-2021 годы



тыс.руб.

	2017	2018	2019	2020	2021
доходы, в том числе:	2 220 820	2 203 893	2 000 220	1 955 546	1 929 301
налоговые	440 181	456 363	475 587	486 881	475 278
неналоговые	146 177	77 725	65 144	64 766	67 036
безвозмездные	1 634 462	1 669 805	1 459 489	1 403 899	1 386 987
профицит	137 482	45 254	0	0	0
расходы	2 083 338	2 158 639	2 000 220	1 955 546	1 929 301

Структура доходов бюджета города Канска на 2018 - 2021 годы

тыс.руб.

	2018	2019	2020	2021
Доходы, в том числе:	2 203 893	2 000 220	1 955 546	1 929 301
Налоговые и неналоговые доходы	534 088	540 731	551 647	542 314
Налоговые доходы	456 363	475 587	486 881	475 278
Налоги на прибыль, доходы	324 093	332 646	345 742	348 425
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	19 959	20 676	22 048	25 072
Налоги на совокупный доход	38 624	40 354	33 599	11 657
Налоги на имущество	51 969	58 627	61 351	64 755
Государственная пошлина	21 712	23 284	24 141	25 369
Прочие налоговые доходы	6	0	0	0
Неналоговые доходы	77 725	65 144	64 766	67 036
Доходы от использования муниципального имущества	43 057	40 124	40 923	43 480
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	11 616	6 717	3 908	2 870
Штрафы, санкции	14 644	14 221	15 796	16 541
Прочие неналоговые	8 408	4 082	4 139	4 145
Безвозмездные поступления	1 669 805	1 459 489	1 403 899	1 386 987
Дотации	294 949	335 534	271 259	268 427
Субсидии	246 020	2 477	2 477	2 477
Субвенции	1 133 108	1 118 439	1 128 288	1 114 208
Иные межбюджетные трансферты	2 249	0	0	0
Прочие безвозмездные поступления	3 139	3 039	1 875	1 875
Возврат остатков субсидий, субвенций	-9 660	0	0	0

Верхний предел муниципального долга по состоянию:

на 01.01.2020 г.- 0 руб.

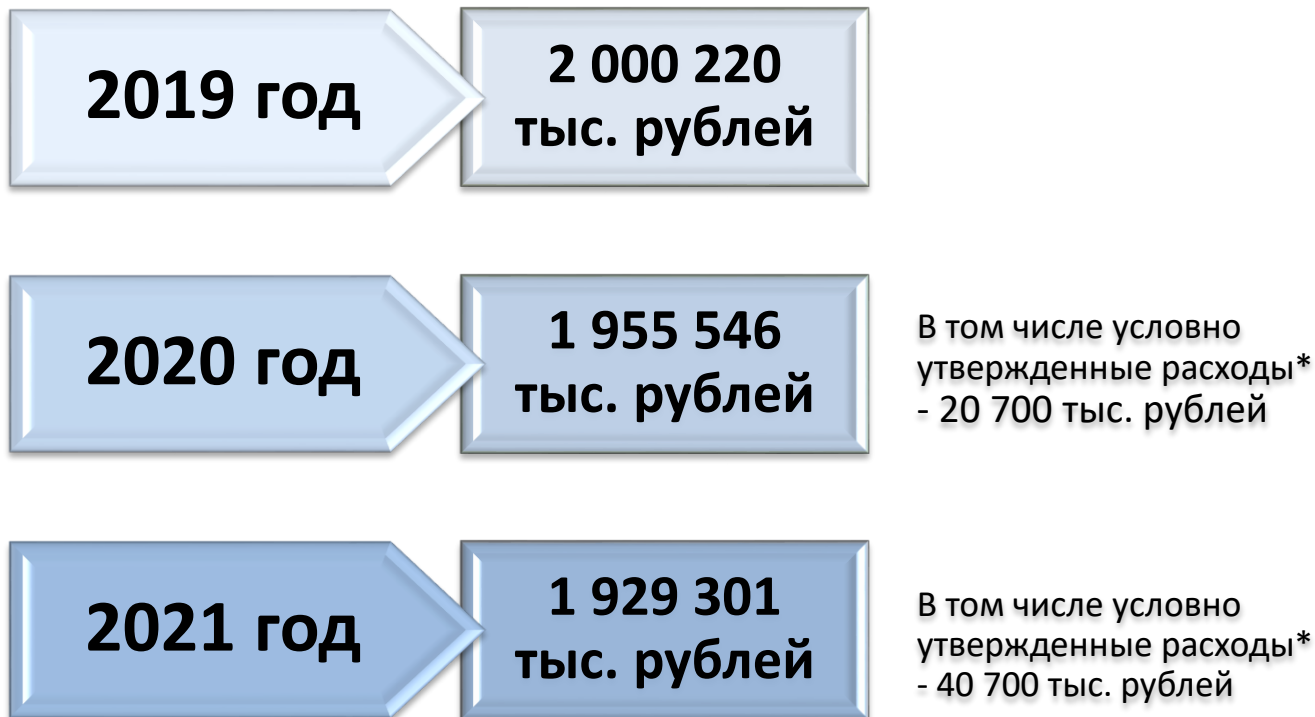
на 01.01.2021 г.- 0 руб.

на 01.01.2022 г.- 0 руб.

тыс.руб.

№ п/п	Внутренние заимствования (привлечение/погашение)	Сумма на 2019 год	Сумма на 2020 год	Сумма на 2021 год
1	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0	0	0
1.1	получение	0	0	0
1.2	погашение	0	0	0
2	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0	0	0
2.1	получение	0	0	0
2.2	погашение	0	0	0
3	Общий объем заимствований, направляемых на покрытие дефицита городского бюджета и погашение муниципальных долговых обязательств города	0	0	0
3.1	получение	0	0	0
3.2	погашение	0	0	0

Расходы бюджета города Канска на 2019 год и плановый период 2020 – 2021 годы



*** условно утвержденные расходы** – это нераспределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования (абз.5 ст.184.1 БК РФ). Это определенный резерв денежных средств на случай непредвиденного сокращения доходов, который может быть использован для принятия новых обязательств в очередном плановом периоде. Объем этих резервов должен быть не менее 2,5% от расходов в первый год и не менее 5% от расходов второго года планового периода.

Формирование расходов осуществляется в соответствии с установленными законодательством полномочиями публично-правового образования, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году и плановом периоде за счет средств соответствующего бюджета

Классификация расходов бюджета города Канска



По экономическому признаку

(текущие и капитальные расходы, резервные средства, обслуживание муниципального долга)

По функциональному (отраслевому) признаку

(распределение в зависимости от функций органов местного самоуправления)

По ведомственному признаку

(распределение средств между главными распорядителями бюджетных средств)

По программно-целевому признаку

(распределение расходов по программам, которые имеют конкретную цель, задачи и критерии их оценки)

Структура расходов бюджета города Канска на 2019 год по экономическому признаку

Текущие расходы бюджета – 1 937 544 тыс. рублей

Капитальные расходы бюджета – 62 176 тыс. рублей, в том числе:

- Приобретение жилья детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей – **59 039 тыс. рублей** (предусмотрено для 45 человек)
- Софинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – **3 137 тыс. рублей**

Резервный фонд – 500 тыс. рублей

Обслуживание муниципального долга – 0 тыс. рублей

Структура расходов бюджета города Канска на 2019 год по функциональному признаку



Структура расходов бюджета города Канска на 2019 год по ведомственному признаку

тыс. рублей

Наименование главных распорядителей	2019 год
Администрация г. Канска Красноярского края	45 174
Комитет по управлению муниципальным имуществом города Канска	83 796
Финансовое управление администрации г. Канска	16 011
МКУ «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Канска»	26 336
Управление образования администрации г. Канска	1 235 622
Управление социальной защиты населения администрации г. Канска	122 848
Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Канска	240 126
Отдел физической культуры, спорта и молодежной политики администрации г. Канска	106 771
Отдел культуры администрации г. Канска	104 332
Управление архитектуры и инвестиций администрации г. Канска	11 826
Канский городской Совет депутатов	5 818
Контрольно-счетная комиссия г. Канска	1 560
ВСЕГО:	2 000 220

Структура расходов бюджета города Канска на 2019 год по программно-целевому признаку

9 муниципальных программ города Канска



- Программные расходы
 ■ Непрограммные расходы
 (обеспечение деятельности органов местного самоуправления, средства резервного фонда)

Наименование программы	Доля в общем объеме на 2019 год
1. Развитие образования	61,77%
2. Городское хозяйство	11,62%
3. Социальная поддержка населения	6,14%
4. Развитие культуры	5,37%
5. Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики	5,34%
6. Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города	3,22%
7. Защита населения от ЧС природного и техногенного характера	1,32%
8. Формирование современной городской среды	0,16%
9. Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства	0,03%
Непрограммные расходы	5,03%
БЮДЖЕТ	100%

Перечень муниципальных программ города Канска

(постановление Администрации г. Канска от 22.08.2013 № 1095,
в редакции от 11.12.2018 № 1191)

№	Наименование муниципальной программы	Ответственный исполнитель муниципальной программы
1	Развитие образования	Управление образования администрации города Канска
2	Социальная поддержка населения	Управление социальной защиты населения администрации города Канска
3	Городское хозяйство	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Канска
4	Защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	МКУ "Управление по делам ГО и ЧС администрации города Канска"
5	Развитие культуры	Отдел культуры администрации г. Канска
6	Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики	Отдел физической культуры, спорта и молодежной политики администрации г. Канска
7	Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства	Управление архитектуры и инвестиций администрации города Канска
8	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Канска
9	Формирование современной городской среды	Управление строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Канска

Муниципальная программа города Канска «Развитие образования»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации

тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
1 146 139	1 227 195	1 235 622	1 213 066	1 205 639

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: обеспечить высокое качество образования, соответствующее потребностям граждан и перспективным задачам развития экономики города Канска, организовать отдых и оздоровление детей в летний период					
Количество мест в ДОУ для детей от 1,5 до 3 лет (мест)	590	590	670	670	670
Доля обучающихся по программам углубленного и профильного изучения предметов математического, технического, естественнонаучного, гуманитарного направлений из числа обучающихся на уровнях основного общего и среднего общего образования (%)	26,76	27,6	27,8	27,8	27,8
Доля обучающихся, охваченными программами дополнительного образования, в том числе сетевыми, в образовательных учреждениях, имеющих лицензию на реализацию соответствующих программ (%)	40	51	65	65	65

Муниципальная программа города Канска «Социальная поддержка населения»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
100 064	118 457	122 848	122 348	122 348

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
1. Цель: выполнение обязательств государства, края и города по социальной поддержке отдельных категорий граждан					
1.1. Доля граждан, фактически пользующихся мерами соц. поддержки, от общего числа граждан, имеющих право на меры соц. поддержки и обратившихся за их получением (%)	96,0	97,6	Не менее 99	Не менее 99,9	Не менее 99,9
2. Цель: повышение качества и доступности предоставления муниципальных услуг по социальному обслуживанию					
2.1. Доля получателей соц. услуг, получающих соц. услуги в рамках заключенных договоров о социальном обслуживании с организацией, от общего числа получателей соц. услуг (%)	45,8	X	X	X	X
2.2. Доля получателей соц. услуг, получающих соц. услуги, от общего числа получателей соц. услуг, находящихся на соц. обслуживании в организации (%)	X	67,4	Не менее 67	Не менее 67	Не менее 67
3. Цель: создание условий для эффективного развития сферы социальной поддержки и социального обслуживания населения города Канска					
3. Уровень удовлетворенности жителей качеством предоставления услуг в сфере социальной поддержки населения (%)	99,6	99,5	Не менее 99	Не менее 99	Не менее 99

Муниципальная программа города Канска «Городское хозяйство»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
331 985	326 308	232 327	209 405	201 825

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: создание условий для обеспечения жизнедеятельности населения г. Канска					
Доля протяженности автодорог общего пользования местного значения, на которой проведены работы по ремонту, в общей протяженности автомобильных дорог города (%)	11,4	13,1	16,0	16,5	17,0
Уровень износа коммунальной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности города Канска (%)	61,9	61,9	61,7	61,6	61,5
Рекультивация несанкционированной свалки (%)	0	0	0	100	0
Обеспечение населения улично-дорожным и внутриквартальным освещением в городе Канске (%)	57,9	57,8	59,8	59,8	59,8

Муниципальная программа города Канска «Защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
27 771	35 913	26 336	25 666	24 966

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: создание эффективной системы защиты населения и территорий города Канска от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера					
Количество объектов, подключенных к корпоративной сети и приема-передачи данных (ед.)	192	195	170	180	185
Количество населения города, охваченного обучением и информированием действий в ЧС природного и техногенного характера (т. чел)	54,6	69,2	48,5	49,0	49,5
Установка и замена информационных знаков на водных объектах города (ед.)	6	8	10	10	10
Наличие видеокамер в пожароопасных районах города Канска (ед.)	4	8	8	8	8
Количество населения города, охваченного обучением и информированием действий в области пожарной безопасности, содействие распространению пожарно-технических знаний (тыс. чел.)	X	82,4	82,3	85	85
Обеспечение надлежащего состояния источников противопожарного водоснабжения (%)	100	98,0	98,0	98,0	98,0
Обеспечение обустройства минерализованных полос (км)	X	19,2	19,2	19,2	19,2

Муниципальная программа города Канска «Развитие культуры»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
114 570	118 400	107 346	98 890	97 818

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: создание условий для развития и реализации культурного и духовного потенциала населения города Канска					
Число посетителей музея (в стационарных условиях) (чел.)	X	29 822	24550	24600	24650
Количество проведенных мероприятий (общегородских культурно-массовых) (ед.)	16	22	22	22	22
Количество посещений библиотеки (в стационарных условиях) (ед.)	322851	324290	324437	324977	325000
Число обучающихся в учреждениях дополнительного образования в сфере культуры (в рамках исполнения муниципального задания и на платной основе) (чел.)	892	816	850	850	860
Удельный вес удовлетворенных запросов пользователям в общем объеме запросов, поступающих в МКУ "Канский городской архив« (%)	95	100	100	100	100
Количество специалистов, повысивших квалификацию (курсы, семинары) (чел.)	1	2	1	1	1

Муниципальная программа города Канска «Развитие физической культуры, спорта и молодёжной политики»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
89 915	109 711	106 771	102 255	99 494

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
1. Цель: создание условий, обеспечивающих возможность гражданам города Канска систематически заниматься физической культурой и спортом. Формирование цельной системы подготовки спортивного резерва					
1.1. Доля граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом, к общей численности населения города (%)	38	40,8	39	39	39
1.2. Численность граждан, занимающихся в муниципальных спортивных учреждениях (чел.)	1604	1531	1634	1634	1634
2. Цель: создание условий для развития потенциала молодежи и его реализации в социально-экономическом, общественно-политическом и культурном развитии города Канска					
2.1. Удельный вес молодых граждан, проживающих в городе Канске, вовлеченных в реализацию социально-экономических проектов (%)	35,4	34,8	36,2	36,4	36,4
3. Цель: создание условий для эффективного и ответственного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий					
3. 1. Своевременность разработки нормативно-правовых актов, договоров и соглашений, формирующих расходные обязательства (%)	100	100	100	100	100

Муниципальная программа города Канска «Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
2 616	1 808	600	410	400

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
1. Цель: создание благоприятных условий для улучшения инвестиционного климата на территории города Канска, интенсивного роста и устойчивого развития малого и среднего предпринимательства в городе Канске					
1.1. Количество проведенных мероприятий в сфере развития инвестиционной деятельности (ед.)	1	1	1	1	0
1.2. Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, получивших муниципальную поддержку (ед.)	1	2	1	1	1
1.3. Количество созданных рабочих мест субъектами малого и среднего предпринимательства, получившими муниципальную поддержку (ед.)	6	5	2	2	2
1.4. Количество сохраненных рабочих мест субъектами малого и среднего предпринимательства, получившими муниципальную поддержку (ед.)	47	54	15	15	17
1.5. Количество проведенных мероприятий для субъектов малого и среднего предпринимательства (ед.)	1	1	1	1	1
1.6. Объем привлеченных внебюджетных инвестиций субъектами малого и среднего предпринимательства - получателями поддержки (тыс. руб.)	5934,1	4959,82	2000	2500	3000
2. Цель: создание благоприятных условий для включения социально ориентированных некоммерческих организаций в процессы социально-экономического и общественно-политического развития города Канска					
2.1. Количество созданных и поддержанных муниципальных ресурсных центров поддержки общественных инициатив (ед.)	1	1	1	1	1
2.2. Количество некоммерческих социально ориентированных организаций, получивших муниципальную поддержку (ежегодно) (ед.)	2	1	2	2	2

Муниципальная программа города Канска «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации

тыс. рублей

2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
126 958	88 126	64 327	69 754	55 697

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: повышение доступности жилья и улучшение жилищных условий граждан, проживающих на территории города Канска					
Доля аварийного жилищного фонда, признанного с 01.01.2012 в установленном порядке аварийным и подлежащим сносу в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации, в общем объеме жилищного фонда города (коэф-т)	1	0,9	0,8	0,75	0,7
Обеспечение жильем молодых семей (ед.)	6	7	12	5	5
Обеспечение жильем детей-сирот (ед.)	72	70	45	52	42

Муниципальная программа города Канска «Формирование современной городской среды»

Объем бюджетных ассигнований, в том числе по годам реализации
тыс. рублей

2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
39 108	3 298	0	0

Перечень целевых показателей реализации муниципальной программы

Цели, целевые показатели муниципальной программы города Канска	2017	2018	2019	2020	2021
Цель: повышение качества и комфорта городской среды на территории муниципального образования город Канск					
Количество благоустроенных дворовых территорий МКД (ед.)	53	21	18	167	167
Количество благоустроенных часто посещаемых территорий (площадей, набережных, улиц, пешеходных зон, скверов, парков, иных территорий) (ед.)	1	1	1	2	4
Количество благоустроенных мест массового отдыха населения города (городских парков) (ед.)	1	0	0	1	1

Контактная информация

Руководитель проекта:

Н.А.Тихомирова – руководитель Финуправления
г.Канска,
тел. 8 (39161) 3-21-71;

Над материалом работали сотрудники Финуправления г.Канска:

М.М.Попова – начальник отдела прогноза и анализа
платежей в бюджет,
тел. 8 (39161) 3-45-94;

А.В.Глуханюк – главный специалист отдела прогноза и
анализа платежей в бюджет,
тел. 8 (39161) 3-45-94;

О.В.Уточкина – главный специалист бюджетного отдела,
тел. 8 (39161) 3-50-24;

Верстка:

А.В.Марасанов – консультант отдела учета и отчетности
исполнения бюджета,
тел. 8 (39161) 3-25-34.